

# *ESAU CORP S.A.*

RUC: 0992707976001

C.C. Plaza Lagos Town Center – Edificio Mirador Oeste, Of. 1/20-1/21

---

## **Notas a los Estados Financieros**

**Al 31 de Diciembre del 2018**

**(en US\$)**



### **1. Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados**

Se compone de los siguientes saldos:

|                            | <u>Valor US\$</u> |
|----------------------------|-------------------|
| - SR. LUIS VERA            | 6.590,48          |
| - SR. JORGE ENCALADA       | 6.200,00          |
| - PORKGEN S.A.             | 5.856,00          |
| - INMOEDUZA S.A.           | 5.390,00          |
| - MAGIGNESA                | 5.160,00          |
| - DERMAN HURTADO           | 8.304,00          |
| - BONOLDI                  | 7.700,00          |
| - FIDEICOMISO PARQUE MAGNO | 5.445,00          |
| - OTROS                    | 37.927,67         |
|                            | -----             |
| <b>Saldo Final</b>         | <b>88.573,15</b>  |

### **2. Otras cuentas por cobrar no relacionadas locales.**

El saldo de US\$ 398.554,53 al cierre del ejercicio se compone por: a) US\$ 270.000,00 cancelado por la compra de un terreno en la urbanización Península de la isla Mocolí, en el cual se espera desarrollar algún proyecto a futuro; b) US\$ 128.082,62 por cobrar a la compañía Fusing S.A. por una cesión de deuda; y, c) US\$ 471,91 por anticipos a proveedores.

### **3. Edificios**

El saldo al 31 de diciembre del 2018 corresponde al local comercial ubicado en el Centro Comercial Plaza Lagos, vía La Puntilla-Samborondón, en el cual desarrolla actualmente su actividad la compañía.

### **4. Cuentas por Pagar**

El saldo al 31 de diciembre del 2017 por valor de US\$ 1.783,23 en Cuentas por Pagar corresponde a proveedores de bienes y servicios utilizados para el desarrollo de la actividad de la Compañía.

# ESAUROP S.A.

RUC: 0992707976001

C.C. Plaza Lagos Town Center - Edificio Mirador Oeste, Of. 1/20-1/21

## 5. Anticipos de Clientes

Corresponde a valores recibidos en calidad de anticipo por elaboración y asesoramiento en diseños arquitectónicos, los mismos que serán facturados en el ejercicio económico siguiente una vez que los diseños sean culminados a satisfacción de los clientes.

## 6. Crédito a Mutuo

Corresponde a valores recibidos en calidad de préstamos por parte de la Arq. Jannina Cabal, principal arquitecta de la empresa. No generan intereses y se espera cancelarlos en el siguiente ejercicio económico.

## 7. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social.- El capital autorizado es de US\$ 1.600 y el capital suscrito de la compañía es de US\$ 800, dividido en 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1.00 cada una.

## 8. Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta

Al cierre del ejercicio económico la compañía registra trabajadores en relación de dependencia por lo que se realiza la provisión del 15% para trabajadores por valor de US\$ 30.271,66.

De acuerdo con disposiciones legales la tarifa para el impuesto a la renta se establece en el 22%. La conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable es como la siguiente:

|                                                 | <b><u>2018</u></b>      |
|-------------------------------------------------|-------------------------|
| Resultado antes de Participación a Trabajadores |                         |
| E Impuesto a la Renta                           | 201.811,05              |
| (-) Participación a Trabajadores                | 30.271,66               |
| (+) Gastos No Deducibles                        | 9.371,06                |
| (-) Amortización de Pérdida Años Ant.           | <u>9.929,73</u>         |
| (=) UTILIDAD GRAVABLE                           | <b>170.980,72</b>       |
| <b><u>Impuesto a la Renta Causado</u></b>       | <b><u>37.615,76</u></b> |

  
Juan Cabezas Mora  
Gerente General

  
CPA. Rocio Patiño C.  
Contadora  
RUC 0919166470001  
Reg. No. 5516